

新经典文化股份有限公司

关于聘任会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

- 拟聘任的会计师事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

新经典文化股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年12月13日召开了第四届董事会第五次会议,审议通过了《关于聘任2023年度会计师事务所的议案》,该议案尚需提交股东大会审议。具体情况公告如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1. 基本信息

- (1) 名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)
- (2) 历史沿革: 于1927年在上海创建,1986年复办,2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所
- (3) 注册地址: 上海市黄浦区南京东路61号四楼
- (4) 首席合伙人: 朱建弟
- (5) 人员信息: 截至2023年6月,立信拥有合伙人283名、执业注册会计师2497名、从业人员总数12016名
- (6) 业务介绍: 立信是国际会计网络BDO的成员所,长期从事证券服务业务。立信2022年业务收入(经审计)46.14亿元,其中审计业务收入34.08亿元,证券业务收入15.16亿元;
2022年度立信为646家上市公司提供年报审计服务,审计收费8.17亿元,同行业上市公司审计客户3家。

2. 投资者保护能力

截至2022年末,立信已提取职业风险基金1.61亿元,购买的职业保险累计

赔偿限额为 12.50 亿元,相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况:

起诉(仲裁)人	被起诉(仲裁)人	诉讼(仲裁)事件	诉讼(仲裁)金额	诉讼(仲裁)结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	预计 4,500 万元	连带责任,立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额,目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年年报、2016 年年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任,立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3.诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次,涉及从业人员 82 名。

(二) 项目信息

1.基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间	近三年签署或复核上市公司审计报告的家数
项目合伙人	朱海平	2008 年	2006 年	2008 年	2019 年	10 家
签字注册会计师	朱环	2020 年	2015 年	2015 年	2023 年	0 家
质量控制复核人	谭红梅	2005 年	2004 年	2004 年	2019 年	4 家

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人近三年均未受到过刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3.独立性

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

(1) 本期审计费用(含内部控制审计费用): 125 万元

(2) 定价原则：主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别对应的收费率，以及投入的工作时间等因素定价。

(3) 审计费用同比变化情况：较上年减少 16.67%

	2023 年	2022 年
财务审计收费金额	100 万元	100 万元
内部控制审计收费金额	25 万元	50 万元

注：以上费用不包括差旅费，发生差旅费由公司按实报销。

二、拟聘任会计事务所履行的程序

公司依据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经履行邀标程序，拟聘任立信为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构。

(一) 审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会委员参与了会计师事务所的选聘工作，对参与邀标的会计师事务所的专业能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性和审计方案等进行了充分了解和审查，并于 2023 年 12 月 6 日召开会议，审议通过了《聘任 2023 年度会计师事务所的议案》，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够遵循相关职业准则，客观、真实地反映公司财务和内部控制状况，表现出较强的执业能力及勤勉尽责的工作精神，同意提议聘任立信为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

(二) 独立董事意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验与执业能力，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务，满足公司 2023 年度审计工作的要求。公司本次选聘会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

(三) 董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 13 日召开第四届第五次董事会审议《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》，以 7 票通过、0 票反对、0 票弃权的结果，全票通过了该项议案。

（四）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

新经典文化股份有限公司董事会

2023 年 12 月 14 日